

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>		Adresat	
Szkoła Podstawowa Nr 11 ul. Osiedle Kaszubskie 27 84-200 WEJHEROWO				Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO	
192946900 Numer identyfikacyjny REGON		<b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	2 374 870,51	2 450 371,24	<b>A. Fundusze</b>	1 796 492,45	1 869 542,82
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	10 598 750,75	11 232 762,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 374 870,51	2 450 371,24	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 802 258,30	-9 363 219,21
1. Środki trwałe	2 374 870,51	2 450 371,24	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	128 961,00	250 701,70	2. Strata netto (-)	8 802 258,30	9 363 219,21
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu ter. alnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 874 070,36	2 131 855,15	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	10 737,13	7 034,52	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	361 102,02	60 779,87	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 123 031,35	1 102 052,06
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 123 031,35	1 102 052,06
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 482,14	208,37
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	104,24	150,02
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	91 663,95	93 252,73
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	479 530,69	488 884,22
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	596,13	554,97
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	3 750,70
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	544 653,29	521 223,64	8. Fundusze specjalne	541 654,20	515 251,05
I. Zapasy	2 707,35	2 071,87	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	541 654,20	515 251,05
1. Materiały	2 707,35	2 071,87	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	492 438,51	499 048,34			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	187,50	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	492 251,01	499 048,34			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	49 507,43	20 103,43			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	49 507,43	20 103,43			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 919 523,80	2 971 594,88	Suma pasywów	2 919 523,80	2 971 594,88

Stanisława Okrój  
**Główny Księgowy**  
 Wojewódzkiego Centrum  
 Usług Regionalnych  
 mgr Stanisława Okrój

2023-03-27  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Wojewódzkiego Centrum  
 Usług Regionalnych  
 mgr Joanna Popiołek  
 (kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa Nr 11 ul. Osiedle Kaszubskie 27 84-200 WEJHEROWO  Numer identyfikacyjny REGON 192946900		<b>Rachunek zysków i strat jednostki            (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>		Adresat	
				Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>127 028,80</b>	<b>234 526,21</b>		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 490,95	51 080,27		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	96 537,85	183 445,94		
		<b>9 094 128,35</b>	<b>9 702 494,98</b>		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>				
I.	Amortyzacja	98 491,08	103 099,17		
II.	Zużycie materiałów i energii	613 396,94	902 749,24		
III.	Usługi obce	242 429,36	206 611,00		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	13,00		
V.	Wynagrodzenia	6 452 818,66	6 770 889,54		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 671 979,45	1 702 795,74		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 012,86	4 337,29		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 000,00	12 000,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-8 967 099,55</b>	<b>-9 467 968,77</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>164 945,49</b>	<b>104 899,58</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	164 945,49	104 899,58		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-8 802 154,06</b>	<b>-9 363 069,19</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	0,00	0,00		
III.	Inne	0,00	0,00		

H.	<b>Koszty finansowe</b>		
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	0,00	0,00
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	-8 802 154,06	-9 363 069,19
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	104,24	150,02
		-8 802 258,30	-9 363 219,21

Stanisława Okrój  
**Główny Księgowy**  
 Wejherowskiego Centrum  
 Usług Finansowych  
 mgr Stanisława Okrój

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Wejherowskiego Centrum  
 Usług Finansowych  
 mgr Dorota Popiołek  
 (kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa Nr 11 ul. Osiedle Kaszubskie 27 84-200 WEJHEROWO  Numer identyfikacyjny REGON 192946900		<b>Zestawienie zmian            w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31-12-2022 r.</b>		Adresat  Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>10 025 796,75</b>	<b>10 598 750,75</b>		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 227 679,15	9 741 791,90		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	8 880 708,44	9 563 192,00		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	18 859,20		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	346 970,71	159 740,70		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 654 725,15	9 107 780,62		
2.1.	Strata za rok ubiegły	8 447 911,66	8 802 258,30		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	206 813,49	286 663,12		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	18 859,20		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>10 598 750,75</b>	<b>11 232 762,03</b>		
...	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-8 802 258,30</b>	<b>-9 363 219,21</b>		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	8 802 258,30	9 363 219,21		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II +, -III)</b>	<b>1 796 492,45</b>	<b>1 869 542,82</b>		

Stanisława Okrój  
 (główny księgowy)  
 mgr Stanisława Okrój

2023-03-27  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Wejherowskiego Centrum  
 Usług Wspólnych  
 mgr Dorota Popiołek  
 (kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Szkoła Podstawowa nr 11</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>ul. Osiedle Kaszubskie 27 84-200 Wejherowo</b>
1.3	adres jednostki <b>ul. Osiedle Kaszubskie 27 84-200 Wejherowo</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Jednostka Budżetowa</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <b>Nie</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>Zasady polityki rachunkowości</b></p> <p>Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych</p> <p><b>Zasady wyceny aktywów i pasywów</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Środki trwałe i WNiP *</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wg cen nabycia</li> <li>- z wyceny wynikającej z decyzji</li> </ul> </li> <li>• <b>Amortyzacja</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- metoda liniowa</li> </ul> </li> <li>• <b>Zapasy</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w cenach zakupu</li> </ul> </li> <li>• <b>Rozchód materiałów/towarów*</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- metoda FIFO</li> </ul> </li> <li>• <b>Środki trwałe w budowie*</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- cena nabycia</li> <li>- koszt wytworzenia</li> </ul> </li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe *</b></li> <li>• <b>Długoterminowe aktywa finansowe *</b></li> <li>• <b>Należności</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności</li> </ul> </li> <li>• <b>Roszczenia i zobowiązania</b></li> <li>• <b>Środki pieniężne</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w wartości nominalnej</li> </ul> </li> <li>• <b>Kredyty i pożyczki</b></li> <li>• <b>Rezerwy na zobowiązania</b></li> <li>• <b>Fundusze specjalne</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w wartości nominalnej</li> </ul> </li> <li>• <b>Rozliczenia międzyokresowe</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie</li> </ul> </li> <li>• <b>Wynik finansowy</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji</li> </ul> </li> </ul>
5.	inne informacje <ul style="list-style-type: none"> <li>• sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr</li> <li>• zawiera dane porównywalne wg art. 46,47 i 48 ustawy o rachunkowości</li> <li>• ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego 1</li> </ul>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<b>Załącznik Tabela nr 8</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<b>Załącznik Tabela nr 9</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>274 353,95 zł</b>
1.16.	inne informacje
	<b>- nadwyżka środków obrotowych 150,02 zł</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**Główny Księgowy**  
**Wejherowskiego Centrum**  
**Usług Wspólnych**

*mgr Stanisław Okrągły*

(główny księgowy)

*2023-03-27*

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**Wejherowskiego Centrum**  
**Usług Wspólnych**  
**Popielców**

(kierownik jednostki)